

 SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS FORMULARIO 101 RESOLUCION Nº 00075		DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE BALANCES FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES		No. 0177052	
200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE				100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION	
201 RUC		202 RAZON SOCIAL		102 AÑO	
				104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA	
ESTADO DE SITUACION				ESTADO DE RESULTADOS	
300 ACTIVO CORRIENTE				600 INGRESOS	
CAJA, BANCOS		301		VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 12%	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES		302		VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)		303		EXPORTACIONES	
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES		304		(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		305		INGRESOS NO OPERACIONALES	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA		306			
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		307			
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES		308			
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN		309		TOTAL INGRESOS	
MERCADERIAS EN TRANSITO		310			
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS		311		700 COSTO DE VENTAS	
IMPUESTOS ANTICIPADOS		312		INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		313		COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		319		IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	
350 ACTIVO FIJO				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES		351		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS		352		COMPRAS DE MATERIA PRIMA	
OTROS ACTIVOS FIJOS		353		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	
(-) DEPRECIACION ACUMULADA		354		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	
TOTAL ACTIVO FIJO		359		MANO DE OBRA DIRECTA	
360 ACTIVO NO CORRIENTE				DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO		361		MANO DE OBRA INDIRECTA	
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION		362		SUMINISTROS Y MATERIALES	
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS		363		SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	
APORTACIONES EN ASOCIACIONES		364		APORTES JESS Y BENEFICIOS SOCIALES	
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		365		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	
(-) AMORTIZACION ACUMULADA		366		ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		369		OTROS GASTOS DE FABRICACION	
TOTAL DEL ACTIVO		370		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
400 PASIVO CORRIENTE				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
CUENTAS POR PAGAR		401		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
DOCUMENTOS POR PAGAR		402		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR		403		TOTAL COSTO DE VENTAS	
OBLIGACIONES JESS E IMPUESTOS		404		750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
COMISIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES		405		SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
OTROS PASIVOS CORRIENTES		406		COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		409		GASTOS DE GESTION	
410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)				GASTOS DE VIAJE	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)		411		AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MATRIZ		LOCALES	412	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	
		EXTERNOS	413	DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	
OBLIGACIONES EMITIDAS		414		CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO		415		AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO		419		INTERESES Y COMISIONES	
TOTAL DEL PASIVO		420		PROVISIONES DEDUCIBLES	
500 PATRIMONIO NETO				OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO		501		0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA		502		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION		503		770 GASTOS NO OPERACIONALES	
RESERVAS		504		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO		505		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	
REEXPRESION MONETARIA		506		TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	
OTROS SUPERAVITS		507		UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES		508			
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO		509		800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES	
TOTAL PATRIMONIO NETO		519		UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		520		(+/-) 0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	
CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA				(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	
ANTIPO PROXIMO AÑO		0.5 (814 - 816)	521	= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 56)				15% PARTICIPACION TRABAJADORES	
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL				CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA	
				UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	
FIRMA CONTADOR				(+/-) GASTOS NO DEDUCIBLES	
				EN EL PAIS	
NOMBRE				EN EL EXTERIOR	
				(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	
C.I.				(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES (Trasladar campo 805)	
				(-) 85% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS	
C.I.				(-) 85% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS	
				= UTILIDAD GRAVABLE	
900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO				IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	
PAGO PREVIO		901		(-) ANTICIPOS	
TOTAL IMPUESTO A PAGAR		817 - 901	902	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	
INTERESES POR MORA		903		SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	
MULTAS		904		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	
TOTAL PAGADO		902 + 903 + 904	905		
OTRAS FORMAS DE PAGO				NOTA DE CREDITO DOLARES	
919 U.S.\$				925 No.	
				926 U.S.\$	
				927	
				928 U.S.\$	